

# **A MOHÁCS NONPROFIT KFT. ÜGYVEZETŐJÉTŐL**

## **Beszámoló**

### **a Képviselő-testület részére**

#### **a Mohács Nonprofit Kft. 2019. évben folytatott tevékenységéről**

A Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft. 2009. január 6. napjával lett bejegyezve a Baranya Megyei Bíróságon, mint Cégbíróságon vezetett cégjegyzékbe a 2001. július 25. alapított Mohács Városfejlesztési Kht. jogutódjaként.

Mohács város Képviselő-testületének döntése értelmében a társaság 2019. december 31. napján beolvadásos egyesüléssel a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. részévé vált.

Ezen cégjegyesülés miatt szükséges, hogy a tulajdonos döntéshozó szerve a beolvadást követő 60 napon belül elfogadja a társaság előző évi beszámolóját.

Itt fontos megjegyezni, hogy a 2020. évi (immár az egyesült cégre vonatkozó) üzleti terv a későbbiekben kerül előterjesztésre.

#### **Beszámoló a Mohács Nonprofit Kft. 2019. évben folytatott tevékenységéről**

##### **I. A vállalkozás leírása**

A Mohács Nonprofit Kft. üzemelteti és bérbeadás útján hasznosítja a tulajdonában lévő ingatlanokat (Inkubátorház, Lábasház). A Kft. tevékenységi köre 2010. január 1. napjától kibővült. Ennek oka Mohács Város Önkormányzata és a Mohács Nonprofit Kft. között 2010. február 12. napján létrejött és a Képviselő-testület által 2019. december 31. napjáig meghosszabbított (1/2016.(I.29.) Kh. „Közművelődési megállapodás”-ban foglalt az Önkormányzat által kötelező és önként vállalt egyes kulturális és közművelődési feladatok átadása a Kft. részére. A megállapodásban foglaltak alapján a Kft. működtette a Mohácsi Kossuth Filmszínházat (2019. április végéig), a Duna Irodaházat és a Busóudvart, szervezi és bonyolítja a Busójáráson kívüli városi nagyrendezvényeket.

##### **1. Inkubátorház**

Mohács Város Önkormányzata 136/2001.(VI.22.) Kh. számú határozatával döntött a mohácsi inkubátorház megépítéséről. A mohácsi Ipari Park déli területének központi helyén épült meg az az innovációs központ, amely bérbe adható irodákkal és műhelyekkel, valamint szolgáltatásaival (oktatás, képzés, információ-szolgáltatás, marketing-szolgáltatás, stb.) segíteni szándékozik a letelepedni kívánó vállalkozóknak.

Az Inkubátorház I. ütemére – 1 irodaházra és 3 műhelycsarnokra - a használatbavételi engedély 2003. július 15. napján került kiadásra. Az I. ütem bekerülési költsége 250.000.000 Ft, melyből a pályázaton nyert támogatás 158.936.000 Ft volt.

Mivel az Inkubátorház teljes mértékben kihasznált volt és igény mutatkozott további műhelyekre, 2006-ban kezdődött az Inkubátorház fejlesztése további 4 műhelycsarnok megépítésére. Az Inkubátorház II. ütemére – 4 műhelycsarnokra – a használatbavételi engedély 2007. szeptember 17. napján került kiadásra. A II. ütem bekerülési költsége 210.000.000 Ft, melyből a pályázaton nyert támogatás 100.000.000 Ft volt.

Az I. ütemben megvalósult az Irodaház 10 irodával (az irodák összterülete: 121 m<sup>2</sup>) és a 3 műhelycsarnok, melyekben további 5-5 műhely alakítható ki (a műhelyek összterülete: 1100 m<sup>2</sup>). A II. ütemben megépült 4 műhelycsarnok, melyek további 3-3 műhelyre oszthatóak (a műhelyek összterülete: 1468 m<sup>2</sup>).

2007. szeptemberétől 10 irodával és 27 műhellyel rendelkezik a Kft. az Inkubátorházban.

Mohács inkubátorháza 2019-ben majdnem 100 %-os kihasználtsággal működött.

Az irodaépület kihasználatlan étkezőjéből kialakított új, impozáns tárgyalóhelyiség is bérbeadásra került, viszont méretből és elrendezésből fakadó problémák miatt továbbra se tudtunk hasznosítani 3 db kis méretű irodát.

A létesítmény egyik csarnokában vannak elhelyezve a város rendezvényeinek megszervezéséhez szükséges eszközök (színpad, stb.), emiatt 2019-ben 1,2 millió forintnyi bevételtől esett el a társaság.

Nagy várakozással tekintünk az évekkel ezelőtt előkészített és remélhetőleg 2020-ban megvalósuló energiaracionalizálást célzó beruházásra.

Az Inkubátorház eredménye: + 11.871.959,- Ft.

## 2. Lábasház

Lábasházként ismert kereskedelmi szálláshelyünk a Duna-Dráva Nemzeti Park Bédai Tájegységében, Kölked község külterületén található. 1267 m<sup>2</sup>-es „védett terület” besorolása telkünkön áll a 450 m<sup>2</sup> hasznos alapterületű, eredetileg határőrizeti célú szálláshely.

Az ingatlan 2005-ben került az a Kft. tulajdonába. A Lábasház átalakításával ifjúsági turizmus és természetjárás céljára szálláshelyek kerültek kialakításra, melynek besorolása „B” kategóriájú menedékház, kulcsosház. Az átépítés és a berendezést követően az első vendégek fogadására 2007. áprilisában került sor. A szálláshely áprilistól – novemberig üzemel 52 férőhellyel.

2019. évben a vendégek száma 333 fő volt, ami az előző évihez képest 15%-os emelkedést mutat.

A Lábasház hasznosíthatósága nagyban függ az időjárástól és a Duna vízszintjétől. Hűvös, csapadékos nyáron kevés a szálláshely iránt érdeklődő, illetve árvizes időszakban lehetetlen az ingatlan megközelítése. Ezekkel együtt a Lábasház kedvelt szálláshely a természetbe vágyó, horgászat iránt érdeklődőknek. A Tourinform irodával együttműködve célunk a vendégek számának növelése, a ház kihasználtságának javítása és ezáltal a pénzügyi mutatók javítása.

A Lábasház eredménye 2019-ben: 233.932,- Ft.

## 3. Duna Irodaház

A Duna Irodaházban a már hivatkozott „Közművelődési megállapodás” alapján a Kft. közhasznú tevékenységként gyermek, ifjúsági és felnőtt kulturális, közművelődési, szabadidős és közösségi programokat szervez és bonyolít.

Vállalkozási tevékenység az irodaházban lévő helyiségek bérbeadás útján való hasznosítása.

Jelentős változást hozott az irodaház életében a Mohácsi Tankerületi Központ elhelyezése. A kezdetben csak 3-4 irodára kiterjedő igazgatási centrum immár 17 irodát vesz igénybe működéséhez. A Kft., az Önkormányzat és a Tankerület között kötött szerződés értelmében a helyiségek használatáért bérleti díjat nem, csak rezsiköltséget fizetnek.

Ezáltal az irodaház kihasználtsága 100 %-os, és a működtetése stabilan tervezhető, ugyanakkor az irodák ilyen formán történő kiadása bérleti díj címén bevételt nem termel.

Változatlan törekvésünk, hogy az irodaház helyiségei, infrastruktúrája folyamatosan megújításra, korszerűsítésre kerüljenek.

Meg kell említeni, hogy egyre súlyosabb problémát okoz a bő harminc éves épület tetőfedésének, és bádогоzásának elhasználódása. A lemezfedések egyre kevésbé tudják betölteni funkciójukat, emiatt 2019-ben folyamatos volt a beázás és téli időszakban a homlokzati lefagyások.

A javítás remélhetőleg 2020. nyarán meg fog történni.

A Duna Irodaház eredménye: + 4.212.277,-Ft.

#### 4. Kossuth Filmszínház, Kiállítások

A Mozi élete 2019 tavaszán drasztikusan megváltozott, hiszen májustól közfeladat ellátási szerződés keretében a West End Színház Kft. üzemeltetésébe került a létesítmény.

A megállapodás 2019. évi tapasztalatai azt mutatják, hogy jó döntést hozott a városvezetés, amikor az alacsony kihasználtságú létesítmény üzemeltetését a nevezett társaságra bízta, hiszen a Kossuth Teátrum azóta a város kulturális életének egyik zászlóshajójává vált.

A megállapodás értelmében a Nonprofit Kft. továbbra is ezen a helyszínen bonyolítja a városi kiállításokat, illetve bizonyos rendezvényeknek továbbra is a mozi a helyszíne, vagy az alternatív (eső esetén) helyszíne.

A kiállítások megszervezésére 684.103 Ft-ot költött a Kft. 2019-ben.

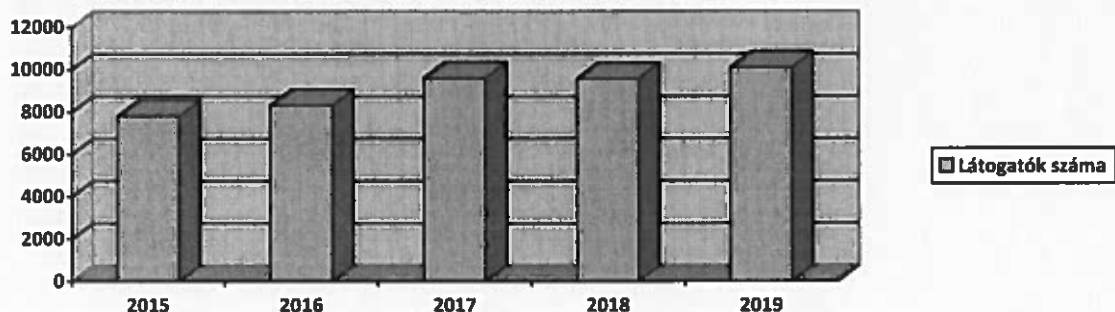
A mozi vonatkozásában társaságunkat a 2019. év eleji (téli) üzemeltetés költségei terhelték, melyhez mindössze 682 eFt-nyi bevétel társult.

A Mozi vesztesége 1.448.077,- Ft.

#### 5. Busóudvar

A 2013. szeptemberében átadott Busóudvar városunk turisztikai zászlóshajója. A komplexum üzemeltetését, az ottani rendezvények, programok szervezését a Képviselő-testület a 32/2013.(IV.26.) határozata alapján „Közművelődési Megállapodás” keretében a Mohács Nonprofit Kft végzi.

A Busóudvar látogatottsága az alábbiak szerint alakult:



Ha 2019.évi 10.113 fizető látogatói létszámhoz hozzávesszük a létesítményt ingyenesen látogató mohácsi gyerekeket és a városi rendezvények során történő látogatásokat, akkor a vendégek száma meghaladja a tizenkettőezer főt.

Törekvésünk töretlen a tekintetben, hogy a világörökségi rangra emelt Busójárásnak jó hírnevét keltsük és a Mohácsra látogatóknak az év egészében alapos és élményszerű tájékoztatást adjunk népszokásunkról. A rendezvény bemutatásán túl célunk a kedvcsinálás, a mohácsi farsangra történő látogatási kedv élénkítése. A városi kiállítóhelyek közül Busóudvar a leg tágabb intervallumban nyitva tartó helyszín. Nagy kihívást jelent az üzemeltető személyzet biztosítása, figyelembe véve a hétvégi munkavégzéseket, az idegen nyelvtudás iránti elvárásokat és nem utolsósorban a vendégekkel való foglalkozásra való alkalmasságot. Örömteli, hogy a foglalkoztatás bővítése ellenére eredményesen tudtuk üzemeltetni a létesítményt.

2019-ben a közfoglalkoztatás csökkenése miatt a korábbi 1,5 fős foglalkoztatotti törzsállományt 3 főre kellett emelni, ami 1,4 millió forinttal növelte költségeinket.

A Busóudvar 2019. évi eredménye: 135.926,- Ft.

## 6. Nagyrendezvények

Mohács Önkormányzata társaságunkra bízta a Busójáráson kívüli városi nagyrendezvények lebonyolítását. Így a Nepomuki Szent János ünnepség, a Tamburafesztivál, a Nemzetközi Néptáncfesztivál, az augusztus 29-i ünnepségek és a szüreti fesztivál is általunk lett lebonyolítva.

A rendezvények megszervezését pályázati forrásból igyekeztünk finanszírozni. A támogatást ugyan elnyerte a Kft. a számlák befogadása, elszámolása (az utolsó rendezvény után hat hónappal) még mindig folyamatban van.

## 7. Nonprofit Kft. egyéb tevékenysége

Itt kerül kimutatásra a Kft. ügyvezetőjének, gazdasági vezetőjének, pénztárosának és a felügyelőbizottságnak a díjazása, a használt számítógépes könyvelő, bérszámfejtő, stb. programok díjai, az értékcsökkenés, a hatósági díjak, a legkomolyabb tétel a városi térfigyelő rendszer üzemeltetésének költsége (5.334.000.-Ft), továbbá a TOP-1.2.1. pályázat kapcsán keletkezett 3.802.834 Ft költség

Ezen az ágon a NKft-nek 12.349.515,-Ft vesztesége keletkezett.

2018-ban a Képviselő-testület döntésének értelmében sor került az évek óta magunk előtt görgetett, behajthatatlan követelések egy részének leírására. Az év elején nyilvántartott 10.112.000 Ft összegű követelésállomány így 2018. december 31-ére 2.348.000 Ft-ra mérséklődött. Majd 2019. elején leírásra került a többi behajthatatlan követelés is. Így jelen beszámoló készítésekor a NKft. követelésállománya 1.382.000,- Ft, mely összeg immár csak a normál működésből adódó követeléseket tartalmazza.

**A Nonprofit Kft. 2019. évi eredménye: 1.972.399 eFt.**

Mohács, 2020. március 10.

Mohácsi Bugarszki Norbert

### **Határozati javaslat a Mohács Nonprofit Kft. 2019. évi beszámolójáról**

Mohács Város Képviselő-testülete a Mohács Városfejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft. 2019. évi működéséről szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: értelemszerű

Felelős:

## **JEGYZŐKÖNYV**

**Készült:** 2020. március 17. napján 11,00 órakor a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. hivatalos helyiségében, a Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának ülésén.

**Tárgy:** A Mohács Nonprofit Kft. 2019. évi beszámolója  
Az ügyvezető 2019. évi prémiumfeladatainak értékelése

**Jelen vannak:** Szekó Józsefné a Felügyelő Bizottság elnöke  
Hüber Ádám a Felügyelő Bizottság tagja  
Mohácsi Bugarszki Norbert a Kft. ügyvezetője  
Faddi László könyvvizsgáló  
Péter Jánosné a Kft. könyvelője

Szekó Józsefné az FB elnöke köszönti a megjelenteket.

Mohácsi Bugarszki Norbert ügyvezető tájékoztatja a Felügyelő Bizottságot, hogy elkészült a társaság 2019. évi beszámolója. Kéri a bizottságot, hogy a beszámolót és a pénzügyi tervet tárgyalja meg és tegye meg javaslatát az egyszemélyi tulajdonos Mohács Város Önkormányzata felé.

A tagok megtárgyalták a beszámolót.

Faddi László könyvvizsgáló a társaság könyveit és mérlegét áttekintve elfogadásra javasolta a beszámolót.

### **1/2020. 03. 17. FB. határozat**

**A Felügyelő Bizottság a Mohács Nonprofit Kft. 2019. évi beszámolóját és mérlegét megtárgyalta, azt elfogadja és Mohács Város Önkormányzata Képviselő-testületének azt elfogadásra javasolja.**

**Péter Jánosné gazdasági vezető ismerteti az ügyvezető 2019. évi prémiumfeladatainak az értékelését. Kéri a bizottságot, hogy tegye meg javaslatát a tulajdonos felé.**

### **2/2020. 03. 17. FB. határozat**

**A Felügyelő Bizottság a Mohács Nonprofit Kft. ügyvezetőjének 2019. évre kitűzött prémiumfeladatait 70 %-ban teljesítettnek minősíti és a prémiumösszeg kifizetésére tesz javaslatot a Képviselő-testületnek.**

K.m.f.

Szekó Józsefné

Hüber Ádám

Nyári Dominika

Mohácsi Bugarszki Norbert

Péter Jánosné

**A Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft. ügyvezetője  
2019. évi prémiumfeladatainak értékelése**

A 2019. évben maximálisan elérhető prémium összege az éves megbízási díj 50%-ában került meghatározásra az alábbi bontásban:

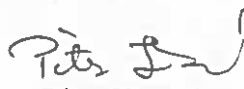
A Mohácsi Városfejlesztési Nonprofit Kft ügyvezető igazgatójának 2019. évi megbízási díja 150.000,- Ft/hó, prémiuma az alapbér 50%-a a következő feladatok közötti felosztással:

1. Az önkormányzati megbízás alapján bonyolított városi rendezvények, kiállítások meghatározott költségkereten belüli lebonyolítása. 10 %  
**Nem teljesült.**
2. A Busóudvar eredményességének növelése. 20 %  
**Az eredmény 677 e Ft-tal javult, melyet felemésztett, hogy 1,5 főt fel kellett venni.  
Nem teljesült.**
3. A mozi költséghatékonyabb működtetése érdekében készített cselekvési terv megvalósítása. A mozi nullszaldós működtetése önkormányzati támogatás nélkül. 20 %  
**Teljesült.**
4. A Duna Irodaház felújítási programjának, tervének elkészítése (tetőfedés, nyílászáró cserék, fűtőkorszerűsítés, homlokzatfelújítás, erre pályázat előkészítése, benyújtása, ha kiírás alapján lehetséges. 20 %  
**Teljesült.**
5. A társaság teljesítse a 2019 évi üzleti tervét. 20 %  
**Teljesült.**
6. A 2018. december 31-én nyilvántartott követelésállomány (1.198.603 Ft) 20%-kal való csökkentése. 10 %  
**Teljesült.**

Prémium kifizetést kizáró tényező nem merült fel.

Javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy a prémium 70 %-ának kifizetést engedélyezni szíveskedjék.

Mohács, 2020. március 10.

  
**Péter Jánosné**  
gazdasági vezető

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 1 | 1 | 1 | 0 | 2 | 8 | 3 | - | 6 | 8 | 1 | 0 | - | 5 | 7 | 2 | - | 0 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

statistikai számjel

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 2 | - | 0 | 9 | - | 0 | 7 | 3 | 5 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

MOHÁCS VÁROSFEJLESZTÉSI  
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ  
TÁRSASÁG  
7700 MOHÁCS, SZÉCHENYI TÉR 1.

## 2019. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Mohács, 2020. 03. 17.

Nonprofit Kft. képviselétére jogosult ügyvezető

**MOHÁCS**  
**NONPROFIT KFT.**  
MOHÁCS

**MOHÁCS VÁROSFEJLESZTÉSI NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ  
TÁRSASÁG**  
7700 MOHÁCS, SZÉCHENYI TÉR 1.

2 1 1 1 0 2 8 3 - 6 8 1 0 - 5 7 2 - 0 2

statistikai számjel

0 2 - 0 9 - 0 7 3 5 5 0

Cégjegyzék száma

**MÉRLEG 2019. december 31.** adatok eFt-ban

| Sor<br>szám | Tételsor elnevezése                          | Előző üzleti<br>év adatai | Lezárt<br>üzleti<br>évekre<br>vonatkozó<br>módosítá<br>sok | Tárgyévi<br>adatok |
|-------------|--|---------------------------|--|--------------------|
| 001         | Eszközök (aktívák)                           |                           |  |                    |
| 002         | A. Befektetett eszközök                      | 760330                    |  | 731968             |
| 003         | I. Immateriális javak                        |                           |  |                    |
| 004         | II. Tárgyi eszközök                          | 760330                    |  | 731968             |
| 005         | III. Befektetett pénzügyi eszközök           |                           |  |                    |
| 006         | B. Forgóeszközök                             | 36189                     |  | 24155              |
| 007         | I. Készletek                                 |                           |  |                    |
| 008         | II. Követelések                              | 2348                      |  | 1382               |
| 009         | III. Értékpapírok                            |                           |  |                    |
| 010         | IV. Pénzeszközök                             | 33841                     |  | 22773              |
| 011         | C. Aktív időbeli elhatárolások               |                           |  | 19316              |
| 012         | Eszközök (aktívák) összesen                  | 796519                    |  | 775439             |
| 013         | Források (passzívák)                         |                           |  |                    |
| 014         | D. Saját tőke                                | 11630                     |  | 13347              |
| 015         | I. Jegyzett tőke                             | 3000                      |  | 3000               |
| 016         | II. Jegyzett, de még be nem fizetett<br>tőke |                           |  |                    |
| 017         | III. Tőketartalék                            |                           |  |                    |
| 018         | IV. Eredménytartalék                         | 8216                      |  | 8687               |
| 019         | V. Lekötött tartalék                         |                           |  |                    |
| 020         | VI. Értékelési tartalék                      |                           |  |                    |
| 021         | VII. Adózott eredmény                        | 414                       |  | 1660               |
| 022         | E. Céltartalékok                             |                           |  |                    |
| 023         | F. Kötelezettségek                           | 42961                     |  | 39201              |
| 024         | I. Hátrasorolt kötelezettségek               |                           |  |                    |
| 025         | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek          | 40357                     |  | 37237              |
| 026         | III. Rövid lejáratú kötelezettségek          | 2604                      |  | 1964               |
| 027         | G. Passzív időbeli elhatárolások             | 741928                    |  | 722891             |
| 028         | Források (passzívák) összesen                | 796519                    |  | 775439             |

Mohács, 2020. 03. 12.

**MOHÁCS  
NONPROFIT KFT.**  
.....MOHÁCS  
Nonprofit Kft képviselőjére jogosult ügyvezető



**MOHÁCS VÁROSFEJLESZTÉSI NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ  
TÁRSASÁG**  
7700 MOHÁCS, SZÉCHENYI TÉR 1.

2 1 1 1 0 2 8 3 - 6 8 1 0 - 5 7 2 - 0 2

statistikai számjel

0 2 - 0 9 - 0 7 3 5 5 0

Cégjegyzék száma

**Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2019. év**

adatok eFt-ban

| Sorszám | Tételsor elnevezése                     | Előző üzleti<br>év adatai | Lezárt üzleti<br>év(ek)re<br>vonatkozó<br>módosítások | Tárgyévi<br>adatok |
|---------|---|---------------------------|---|--------------------|
| 001     | I.Értékesítés nettó árbevétele          | 50488                     |   | 59458              |
| 002     | II.Aktivált saját teljesítmények értéke |                           |   |                    |
| 003     | III.Egyéb bevételek                     | 45637                     |   | 50842              |
| 004     | IV.Anyagjellegű ráfordítások            | 40094                     |   | 58428              |
| 005     | V.Személyi jellegű ráfordítások         | 17978                     |   | 19618              |
| 006     | VI.Értékcsökkenési leírás               | 28553                     |   | 28881              |
| 007     | VII. Egyéb ráfordítások                 | 8011                      |   | 1149               |
| 008     | A.Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye  | 1489                      |   | 2224               |
| 009     | VIII.Pénzügyi műveletek bevételei       | 4                         |   | 5                  |
| 010     | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai     | 246                       |   | 257                |
| 011     | B. Pénzügyi műveletek eredménye         | -242                      |   | -252               |
| 012     | C.Adózás előtti eredmény                | 1247                      |   | 1972               |
| 013     | X. Adófizetési kötelezettség            | 833                       |   | 312                |
| 014     | D.Aódot eredmény                        | 414                       |   | 1660               |

Mohács, 2020. 03. 17. ....

.....  
Nonprofit Kft képviselőjére jogosult ügyvezető

**MOHÁCS  
NONPROFIT KFT.  
MOHÁCS**

**Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

Cégjegyzékszám: 02-09-073550

Statisztikai szám: 21110283-6810-572-02

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2019.ÉVI egyszerűsített beszámolóhoz**

**A beszámoló adatai könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.**

Készítette: Péter Jánosné  
Regisztrációs szám: 138327

Mohács, 2020. március 10.

**MOHÁCS**  
**NONPROFIT KFT.**  
**MOHÁCS**

.....  
Mohácsi Bugarszki Norbert  
ügyvezető

# Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft

## Mohács, Széchenyi tér 1.

---

### ÁLTALÁNOS RÉSZ

#### 1. A társaság bemutatása:

A társaság neve: Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft

Rövid neve: Mohács Nonprofit Kft

Cégjegyzék száma: 02-09-073550

Adószáma: 21110283-2-02

Statisztikai száma: 21110283-6810-113-02

Tevékenységi kör TEÁOR szerint:

6810 Sajár tulajdonú ingatlan adás-vétele

6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

7320 Piac- közvélemény-kutatás

9311 Sportlétesítmény működtetése

9499 Máshová nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

8559 Máshová nem sorolt egyéb oktatás

9329 Máshová nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

5914 Filmvetítés

9001 Előadó-művészet

6920 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység

7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

8219 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás

7021 PR, kommunikáció

8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

7490 Máshová nem sorolt egyéb szakmai, tud., műszaki tevékenység

4799 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem

7311 Reklámügynöki tevékenység

7912 Utazásszervezés

9319 Egyéb sporttevékenység

5520 Üdülési, egyéb átmeneti szállás-hely szolgáltatás

7990 Egyéb foglalkoztatás

7911 Utazásközvetítés

8211 Összetett adminisztratív szolgáltatás

6399 Máshová nem sorolt egyéb információs szolgáltatás

8020 Biztonsági rendszer szolgáltatás

A Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft (továbbiakban Nonprofit Kft) jogelődje, a Mohács Városfejlesztési Közhasznú Társaság 2001. július 25.-én alakult 3 millió Ft jegyzett tőkével. Tulajdonosa alapításkor 100 %-ban a Mohácsi Városgazdálkodási és Vagyongazdálkodó Kft. 2001. szeptember 17.-én a KHT 51 %-os, 2002. február 5.-én pedig a 49 %-os üzletrészt megvásárolta Mohács Város Önkormányzata, aki jelenleg a 2009. január 6-n Nonprofit Kft-vé átalakult gazdasági társaság egyszemélyi tulajdonosa.

A nonprofit kft nettó árbevétele 110305 e Ft, mely nagyjából az inkubátorház, a lábasház, a Duna Irodaház valamint a Busóudvar üzemeltetéséből valamint kulturális programok szervezéséből származik.

**Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

**A társaság vezetése:**

A társaság ügyvezetője Mohácsi Bugarszki Norbert.

A könyvelést és a beszámoló készítését Péter Jánosné regisztrált mérlegképes könyvelő végezte, regisztrációs száma: 138327

A társaság könyvvizsgálója: Faddi László (kamarai nyilvántartási száma: 001550), székhelye: 7621 Pécs, Mária u. 20.)

A társaság felügyelő bizottságának tagjai:

Szekó Józsefné  
Hüber Ádám  
Nyári Dominika Petra

**2. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa**

Könyvvezetés módszere: kettős könyvvitel

A beszámoló választott formája:

Mérleg: számviteli törvény szerint „A” típus

Eredmény kimutatás: összköltség eljárással készített „A” típus

Beszámolási időszak:

Kezdet: 2019. január 1.      Vége: 2019. december 31.

Beszámoló készítés fordulónapja: 2019. december 31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

Beszámoló készítés időpontja: 2019. március 10.

Beszámoló pénzneme: ezer Ft

Jelen kiegészítő melléklet a SZT 16.§. (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak.

**3. A társaság számviteli politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése:**

A társaság számviteli politikájának elve, hogy a számviteli rendszer a hatályos szabályozásnak, a vezetés és a tulajdonos információk igényeinek – a költség-haszonelv szem előtt tartásával - megfeleljen, a kimutatások a gazdálkodó vagyoni és pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet adjanak.

**Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

A felmerült költségeket elsődlegesen a 8. számlaosztályban tartja nyilván. A 8. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak.

Analitikus nyilvántartást vezetünk a készletekről, a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és az egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében teszünk eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmazunk.

A mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek és eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Amortizációs rendszer: A tárgyi eszközök értékcsökkenése lineáris leírással, a várható élettartam figyelembevételével történik. Értékcsökkenést negyedévente, az üzembe helyezés napjától számolunk el. A 100 e Ft alatti egyedi értékű eszközöket egy összegben amortizáljuk.

Követelések: A társaság a fizetési határidőn túli követeléseket az általános szabályokon túl akkor írhatja le hitelezési veszteségként, ha a követelés várhatóan behajtható összege a 10eFt-ot nem haladja meg.

**I. EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGÉHEZ KAPCSOLÓDÓ  
KIEGÉSZÍTÉSEK**

**1. Befektetett eszközök állományának változása**

**Bruttó érték változása**

| Megnevezés                    | Nyitó          | Növ.       | Csök.    | Záró           |
|-------------------------------|----------------|------------|----------|----------------|
| Immateriális javak            | 27.265         | -          | -        | 27.265         |
| Tárgyi eszközök               | 955.245        | 532        | -        | 955.777        |
| Befektetett pénzügyi eszközök | -              | -          | -        | -              |
| <b>Összesen</b>               | <b>982.510</b> | <b>532</b> | <b>-</b> | <b>983.042</b> |
| Befejezetlen beruházás        | -              | -          | -        | -              |
| Beruházási előleg             | -              | -          | -        | -              |
| <b>Mindösszesen</b>           | <b>982.510</b> | <b>532</b> | <b>-</b> | <b>983.042</b> |

**Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

**Értécsökkenés változása**

| <b>Megnevezés</b>             | <b>Nyitó</b>   | <b>Növ.</b>   | <b>Csökk.</b> | <b>Záró</b>    |
|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Immateriális javak            | 27.265         | -             | -             | 27.265         |
| Tárgyi eszközök               | 194.915        | 28.881        | -             | 223.796        |
| Befektetett pénzügyi eszközök | -              | -             | -             | -              |
| <b>Összesen</b>               | <b>222.180</b> | <b>28.881</b> | <b>-</b>      | <b>251.061</b> |
| Befejezetlen beruházás        | -              | -             | -             | -              |
| Beruházási előleg             | -              | -             | -             | -              |
| <b>Mindösszesen</b>           | <b>222.180</b> | <b>28.881</b> | <b>-</b>      | <b>251.061</b> |

**Nettó érték változása**

| <b>Megnevezés</b>             | <b>Nyitó</b>   | <b>Növ.</b> | <b>Csökk.</b> | <b>Záró</b>    |
|-------------------------------|----------------|-------------|---------------|----------------|
| Immateriális javak            | -              | -           | -             | -              |
| Tárgyi eszközök               | 760.330        | 519         | 28.881        | 731.968        |
| Befektetett pénzügyi eszközök | -              | -           | -             | -              |
| <b>Összesen</b>               | <b>760.330</b> | <b>519</b>  | <b>28.881</b> | <b>731.968</b> |
| Befejezetlen beruházás        | -              | -           | -             | -              |
| Beruházási előleg             | -              | -           | -             | -              |
| <b>Mindösszesen</b>           | <b>760.330</b> | <b>519</b>  | <b>28.881</b> | <b>731.968</b> |

A bruttó érték emelkedését a működést szolgáló kisértékű tárgyi eszközök vásárlása jelentette.

**Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

**2. Forgóeszközök állományának alakulása**

| Megnevezés  | Nyitó  | Záró   | Állományváltozás |
|-------------|--------|--------|------------------|
| Készletek   | -      | -      | -                |
| Követelések | 2.348  | 1382   | -966             |
| Értékpapír  | -      | -      | -                |
| Pénzeszköz  | 33.841 | 22.773 | -11.068          |
| Összesen    | 36.189 | 23.682 | -12.507          |

A követelések csökkenését a felhalmozódott 1.247 e Ft behajthatatlan követelés leírása csökkentette, a pénzeszközök állományát támogatási szerződés alapján megvalósuló kulturális programok kiadása csökkentette.

**3. Aktív időbeli elhatárolások állományának alakulása**

| Megnevezés                | Nyitó | Záró  | Állományváltozás |
|---------------------------|-------|-------|------------------|
| Aktív időbeli elhatárolás | 0     | 19316 | 19316            |

Aktív időbeli elhatárolásként a következő évet (éveket) terhelő költségek, illetve a 2020.évben kiállított, de 2018. évre vonatkozó bevételek kerülnek kimutatásra.

**4. Saját tőke állományának alakulása**

| Megnevezés               | Nyitó  | Záró   | Állományváltozás |
|--------------------------|--------|--------|------------------|
| Jegyzett tőke            | 3.000  | 3.000  | -                |
| Eredménytartalék         | 8216   | 8.687  | 471              |
| Mérleg szerinti eredmény | 1247   | 1660   | 413              |
| Összesen                 | 12.463 | 13.347 | 884              |

A saját tőke állománya a tárgyévi mérleg szerint eredmény összegével módosul, egyéb saját tőkét érintő változás az évben nem volt.

**5. Kötelezettségek állományának változása**

| Megnevezés                      | Nyitó  | Záró   | Állományváltozás |
|---------------------------------|--------|--------|------------------|
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 40.357 | 37.237 | -3.120           |
| Rövid lejáratú kötelezettségek  | 2.604  | 1964   | -640             |
| Összesen                        | 42.961 | 39.201 | -3.760           |

A hosszú lejáratú kötelezettségek csökkenésének oka, hogy a korábbi években a tulajdonostól felvett kölcsönök a kölcsönszerződések szerint törlesztésre kerülnek.

**Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

**6. Passzív időbeli elhatárolások állományának változása**

| Megnevezés                  | Nyitó   | Záró    | Állományváltozás |
|-----------------------------|---------|---------|------------------|
| Passzív időbeli elhatárolás | 741.928 | 722.891 | 19.037           |

A passzív időbeli elhatárolások között mutatjuk ki a különböző pályázatok útján nyert támogatásokat, melyeket immateriális javak valamint tárgyi eszközök beszerzésére fordítottunk. Az állományváltozást az eszközök értékcsökkenésének leírása jelenti, mely csökkenti a passzív időbeli elhatárolás összegét.

**7. Pénzügyi, jövedelmi, vagyoni helyzet alakulása:**

A likviditási mutatók 2018-2019:

| Megnevezés                 | Képlet         | 2018  | 2019  |
|----------------------------|----------------|-------|-------|
| rövid távú likviditás I.   | B/FIII         | 13,9  | 12,30 |
| rövid távú likviditás II.  | B-BII/<br>FIII | 13,01 | 11,60 |
| rövid távú likviditás III. | BIV+BIII/FIII  | 13,9  | 11,31 |
| Gyorsráta                  | BIV/FIII       | 13,9  | 11,31 |



**Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

A vagyoni helyzet bemutatása 2018-2019:

| Megnevezés                        | Képlet          | 2018  | 2019  |
|-----------------------------------|-----------------|-------|-------|
| Eladósodottság mértéke %          | F/D             | 3,69  | 2,94  |
| Nettó eladósodottság %            | F-BII/D         | 3,49  | 2,83  |
| Árbevételekre v. eladósodottság % | F-BIII-BIV/EI   | 0,25  | 0,28  |
| Rövidlávú eladósodottság %        | FII-BIII-BIV/EI | -0,62 | -0,35 |

A jövedelmi helyzet bemutatása 2018-2019:

| Megnevezés                     | Képlet | 2018<br>eFt | 2019<br>eFt |
|--------------------------------|--------|-------------|-------------|
| Nettó árbevétel                | EI     | 96125       | 110300      |
| Üzemi tevékenység eredménye    | A      | 1005        | 2224        |
| Pénzügyi műveletek eredménye   | B      | -242        | -252        |
| Szokásos vállalkozási eredmény | C      | 1247        | 1972        |
| Rendkívüli eredmény            | D      |             |             |
| Adózás előtti eredmény         | E      | 1247        | 1972        |
| Adózott eredmény               | F      | 414         | 1660        |
| Mérleg szerinti eredmény       | G      | 414         | 1660        |

**Mohács Városfejlesztési Nonprofit Kft**  
**Mohács, Széchenyi tér 1.**

---

**8. A személyi jellegű ráfordítások alakulása**

| Megnevezés                                | 2018  | 2019  |
|---|-------|-------|
| Bérköltség                                | 5874  | 8734  |
| Megbízási díjak                           | 8528  | 7704  |
| Tiszteletdíjak                            | 227   | 227   |
| Személyi jellegű egyéb<br>költségek       | 539   |       |
| Bérfárulékok                              | 2810  | 2953  |
| Személyi jellegű<br>ráfordítások összesen | 17978 | 19618 |
| Létszám                                   | 11    | 12    |

FADDI LÁSZLÓ

Kamarai tag könyvvizsgáló

7621 Pécs, Mária u. 20.

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 001550

---

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

/Előzetes könyvvizsgálói jelentés a Mohács Nonprofit Kft. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának Képviselő Testületi elfogadásához/

### Címzett:

A Mohács Nonprofit Kft. (Székhely: 7700 Mohács, Széchenyi tér 1., Cégjegyzékszám: 02-09-073550) tulajdonosának

### Vélemény:

*Elvégeztem a Mohács Nonprofit Kft. („a Társaság”) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31.-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 775.439 ezer Ft, az adózott eredmény 1.660 ezer Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.*

***Jelen független könyvvizsgálói jelentés Mohács Város Önkormányzata részére a tulajdonosi határozatok meghozatala céljából készült, így nem tartalmazza a tulajdonosok által meghozandó határozatoknak a beszámoló adatait érintő esetleges hatását, ezért a jelen előzetes könyvvizsgálói jelentés közzétételre és letétbe helyezésre nem alkalmas és nem használható. A beszámolót elfogadó közgyűlési határozatok alapján közzétételre és letétbe helyezésre végleges könyvvizsgálói jelentés kerül kibocsátásra.***

***Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31.-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).***

### A vélemény alapja:

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

## **FADDI LÁSZLÓ**

Kamarai tag könyvvizsgáló

7621 Pécs, Mária u. 20.

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 001550

---

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért**

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célt kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit. A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

## FADDI LÁSZLÓ

Kamarai tag könyvvizsgáló

7621 Pécs, Mária u. 20.

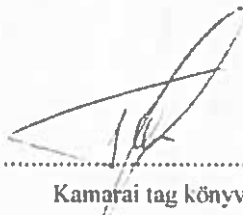
Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 001550

---

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Pécs, 2020.03.19.



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Faddi László

Könyvvizsgáló nyilvántartási száma: 001550

Könyvvizsgáló cég székhelye: 7621 Pécs, Mária utca 20. fszt. 3.